

**SOCIETATEA DE TRATAMENT BALNEAR
ȘI RECUPERARE A CAPACITĂȚII DE MUNCĂ „T.B.R.C.M.” S.A.**
Sediul social: Str.Latină nr.8, sector 2, București; Punct de lucru: Aleea Cauzasi nr.47, ap.15, sector 3 –București
Telefon: 021.320.60.10, fax: 021.320.60.65;
Nr. înreg. Registrul Comerțului: J40/10090/2003; Cod unic de înregistrare RO 15619634; Capital social:
10.629.732,50 lei



SOCIETATEA DE TRATAMENT BALNEAR ȘI
RECUPERARE A CAPACITĂȚII DE MUNCĂ
REGISTRATURĂ - SEDIUL CENTRAL
INTRARE / IEȘIRE Nr.: 496
DATA 04.06.2014

RAPORT
privind activitatea Societății de Tratament Balnear și
Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.” -S.A. în anul 2013

În conformitate cu prevederile art.1 din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.41/2014 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiar de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale, Societatea de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.” S.A., având Casa Națională de Pensii Publice ca autoritate publică tutelară, a elaborat prezentul raport privitor la activitatea societății.

Informații generale:

a) cadrul normativ și obiectul de activitate

Societatea de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă "T.B.R.C.M." S.A. ("Societatea") este înființată potrivit H.G. nr.1469/2002, ca persoană juridică română, având ca **unic acționar Casa Națională de Pensii Publice**, sediul societății fiind în Municipiul București, Str.Latină nr. 8, sector 2.

Societatea este organizată și funcționează ca societate pe acțiuni, în conformitate cu dispozițiile legale în vigoare și cu prevederile actului constitutiv.

Obiectul principal de activitate al Societății îl constituie **realizarea Programului Casei Naționale de Pensii Publice privind tratamentul balnear și de recuperare a capacității de muncă pentru pensionarii și asigurații sistemului public de pensii.**

Societatea și-a început activitatea în actuala formă de organizare în anul 2003, având în structura sa 13 sucursale, în localități atestate ca stațiuni de interes național sau local sau care dispun de resurse climatice și naturale recunoscute ca fiind eficiente din punct de vedere terapeutic.

Societatea dispune de structuri complete de cazare, restaurant și tratament balnear.

Societatea desfășoară activități cu caracter comercial (activitate hotelieră, restaurant, tratament balnear, comerț cu ridicata și cu amănuntul, transport și depozitare, etc) asigurându-și veniturile, în principal, din:

1. încasarea contravalorii serviciilor pe care le prestează beneficiarilor biletelor de tratament balnear emise de Casa Națională de Pensii Publice;
2. încasarea contravalorii serviciilor prestate turiștilor români sau străini, alții decât beneficiarii biletelor de tratament;
3. valorificarea mărfurilor sau preparatelor prin recepție, restaurant sau magazine proprii etc.

Unitățile de cazare ale Societății de Tratament Balnear și de Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.” S.A. dispun de un număr total de 3.139 locuri/serie, după cum urmează:

Nr. crt.	Stațiunea/ Localitatea	Denumire hotel	Capacitate cazare (nr. locuri/serie)	Indicații terapeutice
1.	Amara	Ialomița	488	Afecțiuni reumatismale, ginecologice
2.	Bala	Ceres	208	Afecțiuni reumatismale, neurologice periferice
3.	Bizușa	Ceres	74	Afecțiuni reumatismale, hepato-biliare
4.	Buziaș	Silvana	200	Afecțiuni cardiovasculare, cardiovasculare
5.	Covasna	Dacia	294	Afecțiuni cardiovasculare, Metabolice
6.	Geoagiu	Ceres	245	Afecțiuni reumatismale, neurologice periferice
7.	Lacu Sărat	Perla	164	Afecțiuni reumatismale, post-traumatice
8.	Moneasa	Codru Moma	204	Afecțiuni ale sistemului nervos periferic
9.	Nicolina	Nicolina	150	Afecțiuni reumatismale, dermatologice
10.	Olănești	Livadia	264	Afecțiuni digestive, boli renale
11.	Pucioasa	Ceres	222	Afecțiuni reumatismale, ORL, respiratorii
12.	Sărata Monteoru	Ceres	166	Afecțiuni reumatismale, neurologice centrale, periferice
13.	1 Mai	Ceres	460	Afecțiuni reumatismale, Ginecologice.

Conform certificatelor de clasificare eliberate de Autoritatea Națională pentru Turism, categoria de confort a unităților aparținând Societății de Tratament Balnear și de Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.” S.A. este de două stele pentru 2.133 locuri de cazare, respectiv, trei stele pentru 1.006 locuri de cazare, asigurând anual aproximativ 60.000 de locuri, desfășurate 16 -20 serii de intrare a câte 16 zile.

b) cadrul organizatoric

Administrarea Societății de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă "T.B.R.C.M." - S.A. se realizează de către Consiliul de administrație, format din 5 membri propuși de președintele Casei Naționale de Pensii Publice și numiți de Adunarea Generală a Acționarilor. Conducerea, la nivelul sucursalelor, a operațiunilor Societății revine în sarcina directorilor și a directorilor economici.

Societatea are implementat **Sistemul de Management Integrat**, obținând recertificarea pentru cele patru standarde: asigurarea calității serviciilor oferite de societate (ISO 9001), protecția mediului (ISO 14001), asigurarea securității și sănătății în muncă (OHSAS 18001) și siguranța alimentelor (ISO 22000). Certificarea oferă un avantaj societății întrucât aceasta adaugă o valoare incontestabilă produselor și serviciilor oferite.

Activitatea desfășurată în cadrul Societății în cursul anului 2013 a avut drept obiective respectarea prevederilor următoarelor documente:

- Programul de activitate pe anul 2013, aprobat de A.G.A. conform Hotărârii nr.17/2013;
- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2013 avizat prin Hotărârea A.G.A nr.4/09.04.2013, si aprobat prin HG nr.303 din 04.06.2013;
- Hotărârile A.G.A. și deciziile C.A., precum și deciziile conducerii societății, a directorilor sucursalelor în domeniile financiar, organizarea și normarea activităților, resurse umane, juridic, investiții, reparații, achiziții de bunuri etc.

c) politica de acționariat a autorității publice tutelare: menținerea pe termen lung a calității de acționar unic al societății.

Structura acționariatului la data de 31.12.2013 nu a suferit modificări, Casa Națională de Pensii Publice fiind unicul acționar al societății.

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2013 a suferit modificări față de 31.12.2012, de la valoarea de 10.741.997,5 lei, la valoarea de 10.629.733 lei și se prezintă astfel:

Acționar	Capital	Nr. acțiuni	Pondere (%)
Casa Națională de Pensii Publice	10.629.733	4.251.893	100 %
Total	10.629.733	4.251.893	100 %

Valoarea nominală a unei acțiuni este de 2,5 lei.

d) modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital.

În anul 2013, în cadrul societății, nu au avut loc fuziuni, divizări, transformări.

e) evoluția performanței economice a întreprinderilor publice aflate sub coordonarea autorității publice tutelare: reducerea arieratelor, profit ș.a.;

Datoriile societății, la data de 31.12.2013, sunt evaluate în bilanț la valoarea nominală, în sumă totală de 5.382.528 lei, reprezentând datoriile curente, în valoare de 5.382.250 lei și datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an, în valoare de 278 lei. Datoriile cu termen de exigibilitate mai mare de un an reprezintă datoria către C.N.P.P. -conf. PV nr. 458/26/2002 întocmit de Direcția de audit intern și control financiar propriu din C.N.P.P..

În tabelul de mai jos, acestea sunt prezentate analitic, după destinație și termene de exigibilitate (plată):

-lei -

Natura datoriilor	Valoarea totală	din care, termen de	
		cu termen de exigibilitate:	de
		Sub un an	Peste un an
• datoriile comerciale (furnizori)	2.630.909	2.630.909	
• datoriile față de personal și asigurările sociale	1.397.502	1.397.502	
• garanții - personal	457.259	457.259	
• creditorii diverși	1.348	1.348	
• alte datorii	895.510	895.232	278
TOTAL	5.382.528	5.382.250	278

Datoriile față de personal și asigurările sociale reprezintă obligațiile curente ale societății neajunse la scadență până la 31.12.2013, datoriile care au fost achitate în luna ianuarie 2014.

Profitul brut al exercițiului financiar încheiat la 31.12.2013 este în valoare de **7.713.989 lei**, alcătuit din:

- profit din activitatea de exploatare 7.447.429 lei;
- profit din activitatea financiară 266.542 lei;
- profit din activitatea extraordinară 0 lei.

Impozitul pe profit aferent exercițiului este de 1.807.224 lei

Analitic, rezultatele Societății de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă aferente exercițiului financiar 2013, comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli prognozat, se prezintă astfel:

Indicator	Prognozat An 2013	Realizat An 2013	Grad de realizare %
• cifra de afaceri	69.497.000	62.683.019	90,20
• venituri totale	70.396.000	64.038.000	90,97
• cheltuieli totale	64.984.000	56.324.012	86,67
• profit brut	5.412.000	7.713.987	142,53

Analizând cifra de afaceri (obținută din activitatea de bază a societății, respectiv prestarea de servicii hoteliere, de restaurant și de tratament balnear pentru pensionarii și asigurații sistemului public de pensii, beneficiari ai biletelor de tratament balnear eliberate de casele teritoriale de pensii) se observă o scădere a acesteia cu 9,80 % față de bugetul prognozat.

Comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli prognozat, nivelurile principalilor indicatori economico-financiari realizați în anul 2013 se prezintă astfel:

- veniturile totale au fost realizate în proporție de 90,97 %;
- gradul de ocupare a capacității de cazare a scăzut în anul 2013, comparativ cu anul 2012 respectiv de la 87,57% la 86,28%.
- profitul brut realizat, în valoare de 7.713.989 lei, a fost cu 42,53 % mai mare decât valoarea prognozată pentru anul 2013, de 5.412.000 lei.
- rata profitului din exploatare (profit brut din exploatare/cifra de afaceri*100) pentru anul 2013 este de 11,88%.

Din analiza principalilor indicatori economico-financiari, rezultă că situația financiară a Societății de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă T.B.R.C.M. SA este stabilă, fiind asigurate condițiile necesare derulării activității în anul 2014 în condiții optime și garanția menținerii unor niveluri ridicate ale indicatorilor economico- financiari.

f) politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate sub coordonarea autorității publice tutelare;

În conformitate cu Strategia de Dezvoltare a societății pentru perioada 2014-2023, politicile economice și sociale în curs de implementare sunt:

Pe termen scurt

1. Asigurarea, în condiții de maximă eficiență, a conducerii societății;

2. Îndeplinirea criteriilor de performanță stabilite și aprobate de Consiliul de Administrație și A.G.A. și, după caz, de către Directorul General al Societății;
3. Utilizarea eficientă a resurselor materiale, financiare, umane, de timp și informaționale ale societății/sucursalei pentru atingerea obiectivelor strategice ale acesteia (care decurg din conținutul Programului C.N.P.P. privind tratamentul balnear și de recuperare a capacității de muncă);
4. Menținerea standardelor de management integrat în activitatea societății și urmărirea modului de realizare a acestora;
5. Asigurarea unei informări permanente a Consiliului de Administrație și A.G.A./Directorului General al societății asupra situațiilor deosebite și propunerea măsurilor de remediere;
6. Aducerea la îndeplinire, în condiții de eficiență, a hotărârilor A.G.A., Deciziilor C.A. și ale Directorului General, a altor dispoziții/reglementări cu caracter normativ/ administrativ, inclusiv a procedurilor și normelor interne;
7. Asigurarea disciplinei financiare și contractuale prin monitorizarea și controlul tuturor activităților ce se desfășoară la nivelul societății pentru asigurarea conformității și legalității acestora;

Pe termen mediu și lung

1. Asigurarea evoluției societății pe principiile dezvoltării durabile, într-o manieră în care resursele sale să fie folosite eficient;
2. Maximizarea valorii societății;
3. Perfecționarea cadrului normativ care stă la baza desfășurării activității, în conformitate cu bunele practici de la nivel național și/sau european;
4. Creșterea profitabilității și productivității;
5. Amplificarea cotei de piață deținute de societate;
6. Creșterea aflului de clienți și a satisfacției acestora;
7. Apropierea față de clienți;
8. Modernizarea sistemului informatic și a celui informațional la nivelul întregii societăți;
9. Modernizarea infrastructurii societății;
10. Ridicarea gradului de confort, la trei stele, pentru toate sucursalele societății;
11. Îmbunătățirea calității profesionale a angajaților, în special a celor din structurile de primire turistică;
12. Reabilitarea și modernizarea structurilor de primire, cazare, masă și tratament;
13. Favorizarea dezvoltării componentelor de spa/wellness ale ofertei de tratament a societății;
14. Crearea unei imagini nuanțate, la nivel național, privind avantajele oferite prin utilizarea serviciilor pe care le oferă societatea; promovarea potențialului turistic al societății;

Politica societății în domeniul investițiilor, executării lucrărilor de reparații și al achiziției de obiecte de inventar

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2013, supus analizei A.G.A. și aprobat de aceasta prin Hotărârea de Guvern nr.303/2013, cuprindea cheltuieli în sumă de 9.987 mii lei. Pentru materializarea obiectivelor pe termen lung, mediu și scurt, a fost necesară continuarea derulării unor programe ce constau în investiții, reparații și dotări pe care succursalele le-au realizat pe parcursul anilor anteriori, și anume:

- programul de reabilitare termică a complexelor hoteliere;
- programul de creștere a gradului de confort în camere;
- programul de utilizare a energiilor neconvenționale-energie solară pentru încălzirea apei;
- programul de dotare a blocurilor alimentare în conformitate cu normele UE de asigurare a siguranței alimentelor;
- programul de reparații a sistemelor de ventilație existente în restaurante, blocuri alimentare, baze de tratament;
- programul de achiziție de mijloace fixe.

g) alte elemente stabilite prin decizie/ordin a/al autorității publice tutelare

În anul 2013, Casa Națională de Pensii Publice, prin Ordinul nr.154 din 22.03.2013, a aprobat prețul maxim pentru biletele de tratament balnear valorificate în cadrul unităților de tratament balnear din proprietatea instituției, în calitate sa de autoritate publică tutelară pentru Societatea de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.” S.A.

h) informații cu privire la relațiile întreprinderii cu filialele, întreprinderi asociate, sau întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice

Societatea nu are filiale. Acționarul unic, Casa Națională de Pensii Publice, este principalul client al societății.

i) alte informații referitoare la politica de acționariat a autorității publice tutelare

- ~ obiectivele politicii de acționariat: realizarea Programului C.N.P.P. privind tratamentul balnear și de recuperare a capacității de muncă;
- ~ indicatorii economici de realizare a obiectivelor politicii de acționariat;

Societatea a respectat politica Guvernului privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale societății, obiectivele de politică salarială stabilite prin legea anuală a bugetului de stat, criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind: reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii,

prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație.

De asemenea, societatea a implementat și monitorizat o serie de indicatori economici, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

~ evoluția participației statului la întreprinderi publice (privatizare, dobândirea de noi acțiuni): nu a fost cazul;

~ valoarea dividendelor repartizate statului -acționar;

Pentru anul 2013, Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat repartizarea a 85% din valoarea profitului net al societății, conform reglementărilor legale, respectiv dividende pentru C.N.P.P. în sumă de 5.522.302 lei.

j) selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora.

Societatea nu a intrat sub incidența OUG nr.109/2011, drept pentru care nu a fost cazul selectării administratorilor și a directorilor.

Prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice **nu sunt aplicabile Societății de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.” S.A.,** intrucat aceasta nu este o societate la care statul sau o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, date fiind dispozițiile actului de înființare (Hotărârea Guvernului nr.1469/2002), potrivit căruia Societatea are ca actionar unic o persoană juridică distinctă în raport cu statul, și anume, Casa Națională de Pensii Publice (chiar dacă acționarul este o entitate de drept public). Acesta este și punctul de vedere al Ministerului Justiției –Direcția Elaborare Acte Normative, transmis prin adresa nr.18121/2012, în care se precizează că societatea nu face obiectul aplicării O.U.G nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

Presedinte al Consiliului de Administratie si Director General,

Teodora CONSTANTINESCU

